

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr VII/51/11
Rady Miejskiej w Trzebnicy
z dnia 17 marca 2011r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2010 - 2020 Gminy Trzebnica

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2010 - 2020 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2010 - 2015. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących w latach 2012 – 2015. W roku 2012 przyjęto wzrost na poziomie 6% co wynika z konieczności dokonania zmian stawek podatkowych, które były zamrożone przez okres 3 lat. W roku 2013 przyjęto wzrost na poziomie 4,5% w związku z planowaną budową dużego zakładu przemysłowego na terenie gminy w latach 2011 - 2012. W roku 2014 przyjęto wzrost na poziomie 3,5% w związku z dynamicznym rozwojem gminy. W roku 2015 przyjęto wzrost na poziomie 0,5%. Ustalając poziom wzrostu dochodów uwzględniono informacje otrzymane od Ministra Finansów oraz wskaźniki inflacji publikowane przez GUS. Jako bazowy przyjęto rok 2011

Na rok 2011 przyjęto planowane w budżecie wartości dochodów majątkowych. Na lata następne wartość szacunkową dochodów majątkowych przyjęto na podstawie informacji uzyskanych z Wydziału Gospodarki Gruntami i Nieruchomościami oraz stanowiska ds. promocji, współpracy i pozyskiwania funduszy. W latach 2015 -2020 wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupów emitowanych obligacji oraz zawartej umowy pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji pod nazwą „Budowa oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją w Skarszynie”. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem nie przewiduje się w najbliższych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Uwzględniono jedynie zapowiadany wzrost wynagrodzeń nauczycieli, wzrost wynagrodzeń powiązany z awansem zawodowym, wzrost dodatków z tytułu wysługi lat oraz nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 i 75023 założono wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach, wynikający ze zwiększenia stanu osobowego i konieczności remontu budynku urzędu.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej dokonano zmian z uwagi na zakończone przetargi lub przyśpieszenie terminów wykonania zadań. Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji zaplanowano w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wydatki na obsługę długu przyjęto zgodnie harmonogramem jego spłaty oraz zgodnej z umowami stawki oprocentowania zadłużenia. Wartość bazowa WIBOR przyjęto na poziomie z października 2010 r.

Przychody.

Poza pożyczką w wysokości 579 269 zł w roku 2011 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Rozchody skorygowano do kwoty faktycznie zaciągniętego w 2010 roku zobowiązania na inwestycję "Budowa oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją w Skarszynie". W 2011 roku zgodnie z umową z środków zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie ww. inwestycji zostanie sfinansowany II etap budowy. Termin planowanej spłaty to 2012 roku.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Nadwyżki budżetowe przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana w z nadwyżki budżetowej lub wolnych środków. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.